

Raport półroczny za I półrocze 2007

**Półroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2007**

1. FIRMA, FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.

Dane jednostki

- Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
- Siedziba: 30-126 Kraków, ul. G. Zapolskiej 16A
- Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 3220A
- Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370
- Kod w KDPW: PLUNMST00014

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI: nieograniczony

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2007 r. do 30.06.2007r, porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2006 r. do 30.06.2006 r.

4. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI.

Skład Zarządu Spółki w trakcie pierwszego półrocza 2007 roku i na dzień bilansowy 30.06.2007 był następujący:

Krzysztof Kniszner	Prezes Zarządu
Magdalena Kniszner	Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Sikora	Wiceprezes Zarządu
Konrad Kosierkiewicz	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2007 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Adam Bodzoń	Członek Rady Nadzorczej
Elżbieta Zalecińska	Członek Rady Nadzorczej
Maria Skowron-Szafrańska	Członek Rady Nadzorczej
Jarosław Bauc	Członek Rady Nadzorczej

5. W SKŁAD SPÓŁKI NIE WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

6. UNIMA 2000 S.A. TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ . DLA NIŻEJ WYMIWNIONYCH JEDNOSTEK STANOWI JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ I SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 30.06.2007	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%
2	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
3	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%

7. W TRAKCIE TRWANIA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO NIE NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE Z INNĄ SPÓŁKĄ.
8. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI. NIE SĄ ZNANE OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI .
9. ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 30 czerwca 2007 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej , przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowań i licencji wynosi 2 lata. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych nie występują. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w Zakładowym Planie Kont wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe umarżane są głównie według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja środków trwałych w leasingu została ustalona zgodnie z okresami trwania umów.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

- obiekty inżynierii lądowej	10%
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	20%
- sprzęt komputerowy	30%

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2. Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art.32 ust.4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały i towary: cena zakupu

Produkty w toku: wartość materiałów wydanych do realizacji usług jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego spółki w przeciwnym wypadku wycena produkcji w toku dokonywana jest wg kosztu wytworzenia

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

1/ Koszty bezpośrednio/materiały, usługi podwykonawców /przyporządkowuje

się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów/kontrahentów/

2/ koszty działu technicznego nie podlegają aktywowaniu ,obciążają koszt wytworzenia świadczonych usług w miesiącu ich poniesienia,

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania towarów i materiałów, chyba, że poniesienie tych kosztów jest niezbędne,
- sprzedaży produktów,

Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności

wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku i obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Ponadto na kapitał zapasowy odnoszone są nadwyżki uzyskane z emisji akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy,
- przyszłe zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki. W latach 2005 oraz 2006 spółka nie tworzyła rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopów pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty działu handlowego, marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
- rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między bilansową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Spółka ustala aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się - stosując zasadę ostrożnej wyceny - w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Na koniec roku dokonywana jest korekta podatku odroczonego wynikająca ze zmiany stawki podatkowej

10. ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs w okresie ⁽²⁾	Maksymalny kurs w okresie ⁽³⁾	Kurs na ostatni dzień okresu
półrocze2007	3,8486	3,7465	3,9385	3,7658
2006	3,8990	3,7565	4,1065	3,8312
połrocze2006	3,9001	3,7565	4,1065	4,0434

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 36/A/NBP/2006,86/A/NBP/2007,

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze:122/A/NBP/2006,21/A/NBP/2007,

11. RÓŻNICE MIĘDZY POLSKIMI A MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U.02.76.694 ze zm.). Spółka dokonała identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR. Różnice wynikające z zastosowania MSR po raz pierwszy zaprezentowano poniżej.

1. Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych

Dokonano analizy użytkowanych programów komputerowych. Wszystkie analizowane pozycje stanowią oprogramowanie operacyjne, które zgodnie z MSR 38 stanowi składnik wartości niematerialnych. Zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami programy komputerowe mimo przewidywanego pięcioletniego okresu ekonomicznej użyteczności spółka amortyzowała je w okresie dwuletnim. Na dzień 1.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR programy były umorzone w 100%. Dla potrzeb przekształcenia dokonano korekty odpisów amortyzacyjnych na dzień 1.01.2006. Skutki tej korekty odniesiono w bilansie na wartości niematerialne i prawne oraz na niepodzielony wynik z lat ubiegłych. W okresach następnych amortyzację ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

2. Korekta wartości niskocennych środków trwałych.

Na dzień przejścia na MSSF/MSR spółka dokonała analizy wartości początkowej środków trwałych. Analiza wykazała zaniżoną wycenę środków tzw. poleasingowych, w stosunku do wartości rynkowej. Dlatego też dokonano wyceny tych środków opierając się na cenie jaką jednostka musiałaby zapłacić za nabycie takiego samego środka na dzień wyceny z uwzględnieniem aktualnego stopnia dekapitalizacji. Nadwyżkę z przeszacowania zaliczono w bilansie jako wzrost wartości rzeczowego majątku trwałego oraz jako kapitał z przeszacowania. Rozliczenie nadwyżki następuje z pominięciem rachunku zysków i strat. Za moment zrealizowania nadwyżki przyjmuje się moment całkowitego umorzenia, sprzedaży lub wycofania z eksploatacji. Równocześnie z przeszacowaniem utworzono rezerwę na podatek dochodowy, gdyż wycena bilansowa nie ma wpływu na podatkową wartość przeszacowanego majątku. Kwotę przeszacowania podzielono na kwotę podatku i pozostałą kwotę, stanowiącą różnicę z wyceny. Rezerwa ma charakter bilansowy i nie ma wpływu na rachunek zysków i strat. Ewidencjonowana jest jako pozycja kapitałów z przeszacowania.

3. Korekta wartości zobowiązań leasingowych.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami prezentowane były wg wartości nominalnej. Część odsetkowa rat leasingowych odpisywana była bezpośrednio w koszty. Na dzień 01.01.2006 skorygowano wartość zobowiązań leasingowych długo i krótkoterminowych o wartość odsetek. Korektę odniesiono w bilansie jako zwiększenie zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych. W okresach następnych dokonano korekty zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych o kwoty wyceny przypadające na poszczególne okresy.

Poniżej zgodnie z MSR 34 prezentowane są bilanse przekształceń oraz uzgodnienia kapitału własnego na dzień 01.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR

Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 1.01.2006	dane w tys. zł.		
	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	294	-110	404
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne 1		-34	34
3. Rzeczowe aktywa trwałe 2	288	-76	364
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	0	6
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	6 019	-20	6 039
1. Zapasy	1 182	0	1 182
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 982	0	2 982
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 723	0	1 723
5. Pozostałe aktywa obrotowe 3	132	-20	152
AKTYWA RAZEM	6 313	-130	6 443
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	3 688	-110	3 798
1. Kapitał podstawowy	1 486	0	1 486
2. Niepodzielony wynik finansowy 1,2	1 047	-36	1 083
3. Kapitał rezerwowy	1 155	0	1 155
4. Kapitał z aktualizacji wyceny 2	0	-74	74
5. Kapitał zapasowy		0	
6. Zysk (strata) netto		0	
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	3 688	-110	3 798
III. Zobowiązania długoterminowe	142	-11	153
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	0	9
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe 3	127	-11	138
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe 3	2 483	-9	2 492
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe		0	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 781	0	1 781
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	608	0	608
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	2	0	2
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	6	0	6
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych		0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	42	-9	51
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	44	0	44
PASYWA RAZEM	6 313	-130	6 443

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	1.01.2006
Kapitał własny przed korektami	3 688
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Kapitał własny po korektach	3 798

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys.EUR	
	półrocze/2007	półrocze/2006	półrocze/2007	półrocze/2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 242	5 487	1 362	1 407
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	100	337	26	86
III. Zysk (strata) brutto	255	336	66	86
IV. Zysk (strata) netto	196	268	51	69
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 777	-372	-460	-95
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 289	-324	-1 634	-83
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-40	57	-10	15
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-8 106	-639	-591	-164
IX. Aktywa, razem	23 660	5 255	6 286	1 300
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 314	1 299	1 414	321
XI. Zobowiązania długoterminowe	22	112	6	28
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 141	1 177	837	291
XIII. Kapitał własny	18 346	3 956	4 872	978
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	1 486	713	368
XV. Liczba akcji (w szt.)	2686000	1486000	2686000	1486000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,07	0,18	0,02	0,05
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,83	2,66	1,81	0,66
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Kurs średni EUR za okres 01-01-2006 do 30-06-2006 wynosi 3,9001

Kurs średni EUR za okres 01-01-2007 do 30-06-2007 wynosi 3,8486

Kurs EUR z dn.30-06-2006 wynosi 4,0434

Kurs EUR z dn.30-06-2007 wynosi 3,7658

BILANS	Nota	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe		7 795	1 426	544
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	11		
- wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	1 588	1 403	544
3. Należności długoterminowe				
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od pozostałych jednostek				
4. Inwestycje długoterminowe		6 121		
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 121		
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		6 121		
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności				
b) w pozostałych jednostkach				
4.4. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		75	23	
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	75	23	
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
II. Aktywa obrotowe		15 865	20 132	4 711
1. Zapasy	4	2 662	2 874	1 341
2. Należności krótkoterminowe	5	7 445	3 523	2 182
2.1. Od jednostek powiązanych		2 586		
2.2. Od pozostałych jednostek		4 859	3 523	2 182
3. Inwestycje krótkoterminowe		5 215	13 321	1 084
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	5 215	13 321	1 084
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 215	13 321	1 084
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	543	414	104
A k t y w a r a z e m		23 660	21 558	5 255
P a s y w a				
I. Kapitał własny		18 346	18 150	3 956
1. Kapitał zakładowy	8	2 686	2 686	1 486
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	9	13 162	13 162	1 155
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	10	2 302	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto		196	1 255	268
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		5 314	3 408	1 299
1. Rezerwy na zobowiązania	11	15	34	8
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5	24	

1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		10	10	8
a) długoterminowa		6	6	6
b) krótkoterminowa		4	4	2
1.3. Pozostałe rezerwy				
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
2. Zobowiązania długoterminowe	12	22	22	112
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		22	22	112
3. Zobowiązania krótkoterminowe	13	3 141	3 352	1 177
3.1. Wobec jednostek powiązanych		11		
3.2. Wobec pozostałych jednostek		3 120	3 343	1 153
3.3. Fundusze specjalne		10	9	24
4. Rozliczenia międzyokresowe	14	2 136		2
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 136		2
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		2 136		2
P a s y w a r a z e m		23 660	21 558	5 255
Wartość księgowa		18 346	18 150	3 956
Liczba akcji		2 686 000	2 686 000	1 486 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	15	6,83	6,76	2,66
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	15			

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
1. Należności warunkowe				
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
2. Zobowiązania warunkowe	16	267	109	1 585
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		267	109	1 585
- udzielonych gwarancji i poręczeń		267	109	1 585
3. Inne (z tytułu)	16	1 100	0	0
- dopłata do zakupionych udziałów z tyt. realizacji zysku za 2007		1 100		
Pozycje pozabilansowe, razem		1 367	109	1 585

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		5 242	11 213	5 487
- od jednostek powiązanych		171		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	3 911	7 371	3 284
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	1 331	3 842	2 203
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		3 448	7 449	3 931
- od jednostek powiązanych		151		
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	2 367	4 897	2 529
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 081	2 552	1 402
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		1 794	3 764	1 556
IV. Koszty sprzedaży	19	310	562	225
V. Koszty ogólnego zarządu	19	1 412	1 880	1 020
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		72	1 322	311
VII. Pozostałe przychody operacyjne	20	40	102	39
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5	42	9
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne		35	60	30
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	21	12	78	13
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			41	
3. Inne koszty operacyjne		12	37	13
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		100	1 346	337
X. Przychody finansowe	22	188	218	26
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:		159	218	26
- od jednostek powiązanych		1		
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne		29	0	0
XI. Koszty finansowe	23	33	17	27
1. Odsetki, w tym:		4	12	5
- dla jednostek powiązanych				
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji				
4. Inne		29	5	22
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		255	1 547	336
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		0	0	0
1. Zyski nadzwyczajne	24			
2. Straty nadzwyczajne	25			
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		255	1 547	336
XV. Podatek dochodowy	26	59	292	68
a) część bieżąca		129	295	71
b) część odroczone		-70	-3	-3
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	27			
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	28	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		196	1 255	268
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		196	1 255	268
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 686 000	1 619 333	1 486 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	0,07	0,08	0,18
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	18 150	3 688	3 688
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 150	3 688	3 688
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	1 486	1 486
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		1 200	0
a) zwiększenia (z tytułu)		1 200	0
- emisji akcji (wydania udziałów)		1 200	
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- umorzenia akcji (udziałów)			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686	1 486
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 162	1 155	1 155
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	12 007	0
a) zwiększenia (z tytułu)		13 200	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		13 200	
- z podziału zysku (ustawowo)			
- wniesienie kap. z przejętej s-ki (przypadającej na kap. z aktual.wyceny)			
- zwiększenie z tyt.przeszacowania sprzed. Środka trwałego			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	1 193	0
- pokrycia straty okresu ubiegłego			
- poniesione koszty emisji akcji powyżej wartości		1 193	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 162	13 162	1 155
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 047	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 047	1 047	1 047
a) zwiększenia (z tytułu)	1 255	1 047	1 047
- podziału zysku	1 255	1 047	1 047
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 302	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 255	1 047	1 047
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 255	1 047	1 047

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 255	1 047	1 047
a) zwiększenia (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 255	1 047	1 047
-zasilenie kapitału rezerwowego	1 255	1 047	1 047
- przeznaczenie na dywidendę			
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- korekta błędów podstawowych			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-pokrycie z zysku			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8. Wynik netto	196	1 255	268
a) zysk netto	196	1 255	268
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18 346	18 150	3 956
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	półrocze/2007	półrocze / 2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	196	268
II. Korekty razem	-2 132	-640
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	147	78
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-155	
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-5	-9
6. Zmiana stanu rezerw	-19	-9
7. Zmiana stanu zapasów	212	-160
8. Zmiana stanu należności	-3 922	800
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-345	-1 332
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 007	-14
11. Inne korekty	-52	6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 936	-372
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	171	11
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	11

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	162	
a) w jednostkach powiązanych	3	
- zbycie aktywów finansowych	3	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	159	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	159	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	6 301	335
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	268	335
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 033	
a) w jednostkach powiązanych	6 033	
- nabycie aktywów finansowych	6 033	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 130	-324
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	57	72
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	57	72
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	97	15
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	72	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	21	15
8. Odsetki	4	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-40	57
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 106	-639
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 106	-639
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 321	1 723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 215	1 084
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
półrocze/2007	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			59	59			59
b) zwiększenia (z tytułu)			12	12			12
- zakup			12	12			12
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			71	71			71
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			59	59			59
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1	1			1
- zwiększenia			1	1			1
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			60	60			60
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			11	11			11

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
rok 2006	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			57	57			57
b) zwiększenia (z tytułu)			2	2			2
- zakup			2	2			2
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			59	59			59
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			57	57			57
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			2	2			2
- zwiększenia			2	2			2
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			59	59			59
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu							

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
półrocze/2006	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			57	57			57
b) zwiększenia (z tytułu)			1	1			1
- zakup			1	1			1
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			58	58			58
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			57	57			57
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1	1			1
- zwiększenia			1	1			1
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			58	58			58
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu							

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy			
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	11		
- oprogramowanie komputerowe	11		
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne razem	11		

Nota 1.3 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) własne	11		
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne razem	11		

Nota 2.1 (do poz.I.2 aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) środki trwałe, w tym:	990	946	412
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11	12	5
- urządzenia techniczne i maszyny	319	321	122
- środki transportu	649	604	285
- inne środki trwałe	11	9	
b) środki trwałe w budowie	598	457	132
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	1588	1403	544

Nota 2.3 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) własne	1 523	1289	384
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	65	114	160
- samochody	65	114	160
Środki trwałe bilansowe razem	1 588	1403	544

Nota 2.4 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem			

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
półrocze/2007	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		26	433	801	10	457	0	1727
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	46	143	3	141	0	333
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup			46	143	3	141		333
- inne								0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	7	3	0	0	0	10
- sprzedaż			7	0		0	0	7
-likwidacja				3				3
-inne								0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	26	472	941	13	598	0	2050
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		14	112	197	1	0	0	324
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1	41	95	1	0	0	138
- zwiększenia		1	45	98	1	0	0	145
- zmniejszenia			4	3	0	0	0	7
- sprzedaż			4	3		0	0	7
- likwidacja								0
- inne								0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	15	153	292	2	0	0	462
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0
- zwiększenie								0
- zmniejszenie								0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	11	319	649	11	598	0	1588

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
2006	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		18	403	534	123	0	0	1078
b) zwiększenia (z tytułu)	0	8	308	504	10	457	0	1287
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup		8	308	504	10	457		1287
- inne								0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	278	237	123	0	0	638
- sprzedaż				0		0	0	0
-likwidacja			84	1	1			86
-inne			194	236	122			552
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	26	433	801	10	457	0	1727
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		12	324	331	123	0	0	790
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	2	-212	-134	-122	0	0	-466
- zwiększenia		2	64	103	1	0	0	170
- zmniejszenia			276	237	123	0	0	636
- sprzedaż				1		0	0	1
- likwidacja			82		1			83
- inne			194	236	122			552
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	14	112	197	1	0	0	324
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0
- zwiększenie								0
- zmniejszenie								0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	12	321	604	9	457	0	1403

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
półroczne / 2006	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		18	403	534	123	0	0	1078
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	74	131	0	132	0	337
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup			74	128		132	0	334
- inne				3				
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	38	236	1	0	0	275
- sprzedaż			6	0		0	0	6
-likwidacja			32	236	0			268
-inne					1			1
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	18	439	429	122	132	0	1140
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		12	326	331	123	0	0	792
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1	-6	-190	-1	0	0	-196
- zwiększenia		1	30	46		0	0	77
- zmniejszenia			36	236	1	0	0	273
- sprzedaż			4			0	0	4
- likwidacja			32	236				268
- inne			0		1			1
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	13	320	141	122	0	0	596
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0
- zwiększenie								0
- zmniejszenie								0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	5	119	288	0	132	0	544

Nota 3 (do poz.I.5.1 aktywów)

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	23	6	6
a) odniesionych na wynik finansowy	23	4	4
b) odniesionych na kapitał własny		2	2
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia *	62	23	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	62	23	
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych	61	4	
- naliczone różnice kursowe	1	2	
- rezerwy na nagrody jubileuszowe		2	
- z tyt. odpisu aktualizującego należności		15	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			6
3. Zmniejszenia *	10	6	6
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	10	6	6
- realizacja aktywów z tyt.odpisu aktualizującego należności	5	2	
- naliczone różnice kursowe	1		
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń	4	4	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	75	23	
a) odniesionych na wynik finansowy	75	23	
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

* Zwiększenia dotyczą powstania różnic przejściowych, natomiast zmniejszenia dotyczą odwrócenia się różnic przejściowych

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:			
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem			

Nota 4 (do poz.II.1 aktywów)

ZAPASY	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) materiały	1 181	1 515	1 336
b) półprodukty i produkty w toku	1 479	1 349	5
c) produkty gotowe			
d) towary			
e) zaliczki na dostawy	2	10	
Zapasy, razem	2 662	2 874	1 341

Nota 5.1(do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) od jednostek powiązanych	2 586		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	192		
- do 12 miesięcy	192		
- powyżej 12 miesięcy			
- inne	2 394		
- dochodzone na drodze sądowej			
b) należności od pozostałych jednostek	4 859	3 523	2 098
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 709	3 435	2 098
- do 12 miesięcy	4 709	3 435	2 098
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	38	48
- inne	96	50	36
- dochodzone na drodze sądowej			
Należności krótkoterminowe netto, razem	7 445	3 523	2 182
c) odpisy aktualizujące wartość należności	60	101	60
Należności krótkoterminowe brutto, razem	7 505	3 624	2 242

Nota 5.2 (do poz.II.2 aktywów)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMIN.	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
Stan na początek okresu	101	72	72
a) zwiększenia (z tytułu)	0	41	
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych			
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt.spraw sądowych, układu, upadłości	0	37	
- inne	0	4	
b) zmniejszenia (z tytułu)	41	12	12
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	30	12	12
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	11		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	60	101	60
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych dot.zaliczek na koniec okresu	12	12	12
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt.dostaw i usług na koniec okresu	48	85	48
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych inne na koniec okresu	0	4	

Nota 5.3 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej	4 209	3 037	2 155
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	752	587	87
jednostka walutowa USD	74	1	4
po przeliczeniu na PLN	211	3	11
jednostka walutowa EUR	148	152	19
po przeliczeniu na PLN	541	584	76
Należności krótkoterminowe, razem	4 961	3 624	2 242

Nota 5.4 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	1 782	2 416	1 251
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 361	340	184
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane	818	776	723
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 963	3 532	2 158
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	60	97	60
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 901	3 435	2 098

Nota 5.5 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) do 1 miesiąca	214	227	583
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	201	434	44
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	333	40	27
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	10	9	9
e) powyżej 1 roku	60	66	60
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	818	776	723
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	60	97	60
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	758	679	663

Nota 5.6 (do poz.II.2 aktywów)

półrocze/2007	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 961	4 961	0	60	4 901	758
2. Należności z tytułu podatków	54	54	0	0	54	0
3. Pozostałe należności	2 490	2 490	0	0	2 490	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	7 505	7 505	0	60	7 445	758

Rok 2006	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 532	3 532	0	97	3 435	679
2. Należności z tytułu podatków	38	38	0	0	38	0
3. Pozostałe należności	54	54	0	4	50	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	3 624	3 624	0	101	3 523	679

półrocze /2006	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 158	2 158	0	60	2 098	663
2. Należności z tytułu podatków	48	48	0	0	48	0
3. Pozostałe należności	36	36	0	0	36	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	2 242	2 242	0	60	2 182	663

Nota 6.1 (do poz.II.3 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) w jednostkach zależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
b) w jednostkach współzależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
d) w znaczącym inwestorze			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
e) w jednostce dominującej			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
f) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 215	13 321	1 084
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	293	25	36
- inne środki pieniężne	4 922	13 213	1 048
- inne aktywa pieniężne		83	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 215	13 321	1 084

Nota 6.2 (do poz.II.3 aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej	5 215	13 321	1 084
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	5 215	13 321	1 084

Nota 7 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	94	82	49
- ubezpieczenia majątkowe	10	12	6
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6		12
- ubezpieczenia środków transportu	20	26	12
- koszty serwisu SPAN	19	38	14
- inne opłaty roczne, prenumeraty, koszty GPW, podwykonawców	39	6	5
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	449	332	55
- nakłady na prace rozwojowe	449	332	
- podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach			0
- koszty emisji akcji			55
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	543	414	104

Nota 8 (do poz.I.1 pasywów)

półrocze 2007	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886	886	gotówka	01.10.2004r	01.10. 2004
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	22.12.2005	01.01. 2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200	1 200	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
Liczba akcji razem				2 686				
Kapitał zakładowy, razem					2 686			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 30.06.2007 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 686 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

- a) Krzysztof Kniszner 23,94%
- b) Magdalena Kniszner 23,94%
- c) BPH TFI S.A. 7,38%
- d) Pozostali akcjonariusze 44,68%

Emisje akcji :

Wyszczególnienie	Struktura akcjonariatu przed emisją		Struktura akcjonariatu po emisji	
	Ilość	Procent	Ilość	Procent
Akcje serii A	886	59,6	886	33
Akcje serii B	200	13,4	200	7,4
Akcje serii C	200	13,4	200	7,4
Akcje serii D	200	13,4	200	7,4
Akcje serii E	-	-	1200	44,7
Razem	1486	100	2686	100

Nota 9 (do poz.I.4 pasywów)

KAPITAŁ ZAPASOWY	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 150	13 150	1 143
b) utworzony ustawowo	10	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
e) inny (wg rodzaju)			
-			
Kapitał zapasowy, razem	13162	13162	1155

Nota 10 (do poz.I.6 pasywów)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	półrocze/2007	2006	półrocze / 2006
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 302	1 047	1 047
Kapitały rezerwowe razem	2 302	1 047	1 047

Nota 11 (do poz.II.1 pasywów)

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODRO CZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	24	9	9
a) odniesionej na wynik finansowy	24	-17	-17
b) odniesionej na kapitał własny		26	26
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	5	24	
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	5	24	
- naliczonych odsetek od należności		7	
- naliczonych odsetek od lokat		16	
- różnic kursowych	5	1	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
- naliczonych odsetek od należności			
- naliczonych odsetek od lokat			
- różnic kursowych			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	24	9	9
a) odniesione na wynik finansowy okresu	24	9	9
- rozw.rezerw z tyt. przekształc.umów leasingu		6	6
- rozw.rezerw z tyt. innych różnic przejściowych	24	3	3
b) odniesione na kapitał własny			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	5	24	0
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	5	24	
- naliczonych odsetek od należności		7	
- naliczonych odsetek od lokat		16	
- różnic kursowych	5	1	
b) odniesionej na kapitał własny			
- przekształc.leasingu operacyjnego w leasing finansowy			
- innych różnic przejściowych			
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	6	6	6
- naliczony odpis	6	6	
b) zwiększenia (z tytułu)			
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe			
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu	6	6	6
- odpis za lata ubiegłe	6		

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	4	2	2
-			
b) zwiększenia (z tytułu)			
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący	0	2	
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
-			2
e) stan na koniec okresu	4	4	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu			
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu			

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu			
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu			

Nota 12.1 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) wobec jednostek zależnych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
b) wobec jednostek współzależnych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
d) wobec znaczącego inwestora			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
e) wobec jednostki dominującej			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
f) wobec pozostałych jednostek	22	22	112
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- dywidenda dla akcjonariuszy			
- z tytułu umowy leasingu finansowego	22	22	112
- inne (wg rodzaju)			
Zobowiązania długoterminowe, razem	22	22	112

Nota 12.2 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) powyżej 1 roku do 3 lat	22	22	112
b) powyżej 3 do 5 lat			
c) powyżej 5 lat			
Zobowiązania długoterminowe, razem	22	22	112

Nota 12.3 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej	22	22	112
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Zobowiązania długoterminowe, razem	22	22	112

Nota 12.4 (do poz.II.2 pasywów)

półrocze/ 2007									
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
—									

Rok 2006									
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
—									

półrocze/ 2006									
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
—									

Nota 13.1 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) wobec jednostek zależnych	11		
- kredyty i pożyczki, w tym:			
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11		
- do 12 miesięcy	11		
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
- należne właty na zwiększenie kapitału			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	3 120	3 343	1 153
- kredyty i pożyczki, w tym:	162	177	72
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 712	2 669	809
- do 12 miesięcy	1 712	2 669	809
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	821	390	236
- z tytułu wynagrodzeń	160	2	2
- inne, z tytułu:	265	105	34
- umów leasingu	84	105	34
- pozostałe	181		
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	10	9	24
- fundusz socjalny	10	9	24
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 141	3 352	1 177

Nota 13.2 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
a) w walucie polskiej	2 070	1 509	1 041
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 071	1 843	136
jednostka walutowa USD	99	236	43
po przeliczeniu na PLN	280	688	136
jednostka walutowa GBP		1	
po przeliczeniu na PLN		5	
jednostka walutowa EUR	210	300	
po przeliczeniu na PLN	791	1 150	
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 141	3 352	1 177

Nota 13.3

półrocze/ 2007									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A	Warszawa al.Jerozolimskie 181	57	PLN	57	PLN	0%	04.2008	Przewłaszczenie	
FCE Bank Polska S.A	Warszawa al.Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	0%	12.2007	Przewłaszczenie	

Rok 2006									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A	Warszawa al.Jerozolimskie 181	72	PLN	72	PLN	0%	04.2007	Przewłaszczenie	
FCE Bank Polska S.A	Warszawa al.Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	0%	12.2007	Przewłaszczenie	

półrocze/ 2006									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A	Warszawa al.Jerozolimskie 181	72	PLN	72	PLN	0%	04.2007	Przewłaszczenie	

Nota 14 (do poz.II.4 pasywów)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
- długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 136	0	2
- długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)	2 136		2
- otrzymane od kontrahentów zapłaty przyszłych świadczeń			2
- realizacja zysku na zakupionych wierzytelnościach	2 136		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 136	0	2

Nota 15

półrocze/2007	
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,83	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO =1,81	

2006	
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,76	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO =1,76	

półrocze/2006	
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 2,66	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)	
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO =0,66	

Nota 16

POZYCJE POZABILANSOWE	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	267	109	1 585
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	267	109	1 585
- udzielonych gwarancji i poręczeń	267	109	1 585
3. Inne (z tytułu)	1 100	0	0
- dopłata do zakupionych udziałów z yt.realizacji zysku za 2007	1 100		
Pozycje pozabilansowe, razem	1 367	109	1 585

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
Nota 17.1 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Sprzedaż produktów			
- w tym: od jednostek powiązanych			
Sprzedaż usług	3 911	7 371	3 284
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	3 911	7 371	3 284
- w tym: od jednostek powiązanych	171		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	3 911	7 371	3 284
- w tym: od jednostek powiązanych			

Nota 17.2 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) kraj	3 648	6 685	3 284
b) eksport			
c) do państw UE	263	686	
- w tym: od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	3 911	7 371	3 284
- w tym: od jednostek powiązanych			

Nota 18.1 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	1 331	3 842	2 203
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 331	3 842	2 203
- w tym: od jednostek powiązanych			

Nota 18.2 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) kraj	1 331	3 842	2 203
- w tym: od jednostek powiązanych			
b) eksport			
- w tym: od jednostek powiązanych			
c) do państw UE			
- w tym: od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 331	3 842	2 203
- w tym: od jednostek powiązanych			

Nota 19 (do poz.II.1 , poz. IV, poz.V rachunku zysków i strat)

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) amortyzacja	147	172	78
b) zużycie materiałów i energii	1 720	2 921	1 458
c) usługi obce	660	3 194	979
d) podatki i opłaty	29	40	28
e) wynagrodzenia	1 303	1 964	887
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	304	461	225
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	186	304	111
- reprezentacja i reklama	90	116	
- podróże służbowe	53	112	
- ubezpieczenia majątkowe	21	66	
- inne	22	10	
Koszty według rodzaju, razem	4 349	9 056	3 766
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-260	-1 699	-8
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		-18	
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-310	-562	-225
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 412	-1 880	-1 020
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 367	4 897	2 529

Nota 20 (do poz.VII.3 rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5	42	
b) dotacje			
c) inne przychody operacyjne w tym			
a) wpływ odszkodowań	4	7	7
b) zwrócone koszty sądowe		39	11
c) rozwiązanie odpisów na należności	30	12	11
d) odpisane zobowiązania			
e) pozostałe	1	2	1
Inne przychody operacyjne, razem	40	102	30

Nota 21 (do poz.VIII.3 rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY OPERACYJNE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		41	
- na roszczenia i należności		41	
b) pozostałe, w tym:	12	37	13
- złomowanie materiałów		6	
- opłaty sądowe	10	16	3
- szkody komunikacyjne	1	7	

- darowizny		3	
- inne	1	5	10
Inne koszty operacyjne, razem	12	78	13

Nota 22.1 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) z tytułu udzielonych pożyczek	1		
- od jednostek powiązanych, w tym:	1		
- od jednostek zależnych	1		
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
- od pozostałych jednostek			
b) pozostałe odsetki	158	218	26
- od jednostek powiązanych, w tym:			
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
- od pozostałych jednostek	158	218	26
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	159	218	26

Nota 22.2 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) dodatnie różnice kursowe	29		
- zrealizowane			
- niezrealizowane	29		
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)			
-			
c) pozostałe, w tym:			
-inne			
Inne przychody finansowe, razem	29		

Nota 23.1 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) od kredytów i pożyczek	0	0	
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			

- dla innych jednostek			
b) pozostałe odsetki	4	12	5
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			
- dla innych jednostek	4	12	5
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	4	12	5

Nota 23.2 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY FINANSOWE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) ujemne różnice kursowe	28	4	16
- zrealizowane	28	-8	16
- niezrealizowane		12	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)			
- odsetki od należności			
c) pozostałe, w tym:	1	1	6
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych			
- odpisane należności z tyt.odsetek			
- inne	1	1	6
Inne koszty finansowe, razem	29	5	22

Nota 24 (do poz.XIII.1 rachunku zysków i strat)

ZYSKI NADZWYCZAJNE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) losowe			
b) pozostałe (wg tytułów)			
Zyski nadzwyczajne, razem			

Nota 25 (do poz.XIII.2 rachunku zysków i strat)

STRATY NADZWYCZAJNE	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) losowe			
b) pozostałe (wg tytułów)			
Straty nadzwyczajne, razem			

Nota 26 (do poz.XV rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Zysk (strata) brutto	255	1 547	336
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	422	5	38
- odsetki naliczone z lat poprzednich	146	1	1
- wyłączenia z przychodów podatkowych, w tym:	74	164	-12
- naliczone w odsetki	1	37	
- naliczone w odsetki od lokat	0	84	-12
- naliczone i nieopłacone koszty sądowe		28	
- dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	15		
- rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	30	12	
- wyceny bil. z 2006/2007 oraz storna wycen z 2005/2006	28	3	
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	350	168	-49
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p		41	
- rezerwy na nagrody jubileuszowe		2	
- koszty sądowe, spisane należności, inne			
- PFRON i inne opłaty	14	23	-11
- przekroczenie limitu reprezentacji i reklamy niepubl./reprezentacja		33	-1
- amortyzacja śr.trwałych w leasingu	42	90	-48
- wynagrodzenia naliczone na 30.06.07 a wypłacone 07/2007	233		
- naliczone odsetki od zobowiązań		2	-23
- różnice kursowe niezrealizowane			22
- dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	15		
- wyceny bil. z 2006 oraz storna wycen z 2005	3	15	
- składki ZUS naliczenie na 30.06.2007 a opłacone 07/2007 (30.06.2006/07/2006)	86	22	
- raty leasingowe	-21	-43	
- pozostałe tytuły	1	2	-7
- pozostałe tytuły, darowizny		2	-2
- nie wypł.wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w I/2006(I/2007)	-23	-21	21
- zapł.odsetki za lata poprzednie			
3. Dochód do opodatkowania	677	1 552	374
4.Odliczenia od dochodu (darowizna)			
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	677	1 552	374
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	129	295	71
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	129	295	71
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot.przekształcenia	129	295	71
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- zwiększenie z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	5	23	
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	5	6
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt.odroczonego podatku dochodowego	-24	-9	-9
- zwiększenie aktywów z tyt.powstania różnic przejściowych	-61	-24	
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-70	-3	-3

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- ujętego w kapitale własnym			
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy			

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- działalności zaniechanej			
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych			

Nota 27 (do poz.XVI. Rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
-			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem			

Nota 28 (do poz.XVII. Rachunku zysków i strat)

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych			
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto			

Nota 29

ZYSK NETTO NA JEDNA AKCJĘ ZWYKŁĄ	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Zysk(strata) netto w tys.zł	196	1 255	268
Liczba akcji zwykłych w szt	2 686 000	2 686 000	1 486 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,07	0,47	0,18
Średnia ważona liczba akcji (w szt)	2 686 000	1 619 333,00	1 486 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł			

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.

NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota 30

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	półrocze2007	półrocze2006
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	13 321	1723
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	26
- inne środki pieniężne	1 697	1697
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	5 215	1084
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	293	36
- inne środki pieniężne	4 922	1048
Zmiana stanu środków pieniężnych	-8 106	-639
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-1 936	-372
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-6 130	-324
Środki pieniężne z działalności finansowej	-40	57

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

1.1. Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych

półrocze /2007	stan na 01.01.2007	zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 30.06.2007
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	13 321	295 519	303 625	5 215
Pożyczki udzielone i należności własne		251		251
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				
2006	stan na 01.01.2006	zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2006
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 723	249 869	238 271	13 321
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				127
półrocze/2006	stan na 01.01.2006	zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 30.06.2006
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 723	102 437	103 076	1 084
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				146

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie

Według stanu na 30.06 2007r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki		251				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	5 215					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						22
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						84

Według stanu na 31.12 2006r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	13 321					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						22
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						105

Według stanu na 30.06 2006r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	1 084					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						112
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						34

1.2.1 a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za półrocze 2007

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	5 215	-
Pożyczki udzielone i należności własne		251	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	106	

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2006

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	13 321	-
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	127	

Charakterystyka instrumentów finansowych za półrocze 2006

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	1 084	-
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	146	

1.2.1 b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów nie ustalano wartości godziwej.

1.2.1 c) Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Przy zobowiązaniach z tytułu leasingu finansowego ryzyko wynika ze zmian parametru bazowego (głównie WIBOR 1M) przyjętego do rozliczeń kosztu kapitału.

1.3 Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

półrocze/2007

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesiący	Od 3 do 12 miesiący	Powyżej 12 miesiący
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	4			
Razem	4			

Rok 2006

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesiący	Od 3 do 12 miesiący	Powyżej 12 miesiący
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	10			
Razem	10			

półrocze /2006

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesiący	Od 3 do 12 miesiący	Powyżej 12 miesiący
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	5			
Razem	5			

1. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

POZYCJE POZABILANSOWE	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	267	109	1 585
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	267	109	1 585
- udzielonych gwarancji i poręczeń	267	109	1 585
3. Inne (z tytułu)	1 100	0	0
- dopłata do zakupionych udziałów z tyt. realizacji zysku za 2007	1 100		
Pozycje pozabilansowe, razem	1 367	109	1 585

3.Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 30.06.2007 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4.Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W prezentowanym okresie Spółka nie poniosła kosztów na wytworzenia środków trwałych na potrzeby własne .

6.Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne oraz wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

W I półroczu 2007 Spółka realizowała wydatki w ramach środków pozyskanych w publicznej ofercie akcji zgodnie z określonymi w prospekcie kierunkami :

a\ akwizycji kapitałowej

b\ przygotowania do wdrożenia nowatorskiego rozwiązania pod nazwa Call Center Transit

c\ nakłady związane z rozwojem Unima2000 w ramach powstającej grupy kapitałowej.

Na wyżej wymienione cele wydatkowano kwotę 6.238 tys zł.

Wydatki w tys zł na niefinansowe aktywa trwałe prezentuje poniższa tabela

Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	półrocze/2007
a) środki trwałe, w tym:	333
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
- urządzenia techniczne i maszyny	46
- środki transportu	143
- inne środki trwałe	3
b) środki trwałe w budowie	141
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	
d) wartości niematerialne i prawne	12
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	345

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

W pierwszym półroczu 2007 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym. Nie przeprowadzono żadnej transakcji między podmiotami zależnymi .

Transakcje z podmiotami powiązаныmi , które miały miejsce w pierwszym półroczu 2007 roku prezentują poniższe tabele.

Zestawienie transakcji	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Personel Kierowniczy	Rada Nadzorcza
Zakup towarów i usług	35	171		
Koszt sprzedaży	151	54		
Należności z działalności operacyjnej	192	11		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	11	192		
Należności z operacji finansowych	2 394			

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
Zarząd i administracja	14	11	11
Inżynierowie, technicy	15	15	12
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	8	5	7
Marketing	2	1	1
Razem	39	32	31

10. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych.

Wynagrodzenia	półrocze/2007	2006	półrocze/2006
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych			
- Zarząd	294	514	261
Krzysztof Kniszner	108	216	108
Magdalena Kniszner	81	171	89
Krzysztof Sikora	69	127	64
Konrad Kosierkiewicz	36		
- Rada Nadzorcza	9	22	7
Zbigniew Pietroń	2	4	1

Adam Bodzoń	2	5	2
Elżbieta Zalecińska	2	5	2
Jarosław Bauc	1	4	1
Bogdan Duszek	2	3	
Radosław Olszewski		1	1
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej			
- Zarząd			
Magdalena Kniszner			
Krzysztof Kniszner			
- Rada Nadzorcza			6
Adam Bodzoń			
Elżbieta Zalecińska			
Zbigniew Pietroń			6*
Razem	303	536	274

* -wynagrodzenie z tytułu umowy doradztwa finansowego

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W okresie od 01.01.2007-30.06.2007 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2007 skład grupy wchodziły trzy podmioty zależne od UNIMA2000 S.A oraz trwały przygotowania do rozszerzenia grupy o kolejny podmiot. Po dacie bilansowej Spółka nabyła 52% udziałów w spółce ICM Polska Sp .z o.o. Wydarzenia te pozostają bez wpływu na sytuację finansową na dzień 30.06.2007.

14.Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

15.Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie wystąpiła konieczność wykazania i objaśnienia różnic między ujawnionymi danymi bieżącymi i porównywalnymi a uprzednio publikowanymi.

16.Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W pierwszym półroczu 2007 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17.Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów podstawowych.